

Uchwała Nr VII/6/2014
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
z dnia 26 czerwca 2014 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2014 - 2017

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15, art. 69 ust. 3 i art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) oraz art. 226 – 228, art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” uchwala, co następuje:

§1

1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej „Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego” na lata 2014-2017 przyjętej Uchwałą Nr VI/3/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 20 grudnia 2013 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 ust. 1 uchwały zmienia się treść załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” i nadaje mu się treść jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2) w § 1 ust. 2 zmienia się treść załącznika nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich” i nadaje się mu treść jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Dołącza się nowe brzmienie objaśnień przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

3. § 2 otrzymuje brzmienie:

„Upoważnia się Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” do zaciągania zobowiązań:

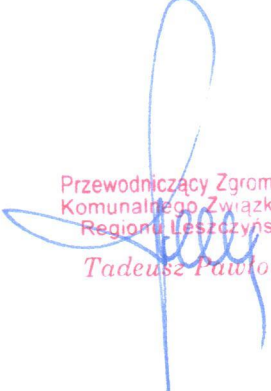
- związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich, ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi „Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Przewodniczący Zgromadzenia
Komunalnego Związku Gmin
Regionu Leszczyńskiego
Tadeusz Pawłowski

Uzasadnienie
do Uchwały Nr VII/6/2014
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego z dnia 26 czerwca 2014 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2014-2017

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2014-2017 nastąpiła w związku z propozycją zmian w budżecie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2014 i na lata następne, a w szczególności:

- 1) zmianą prognozowanych kwot dochodów budżetowych
- 2) zmianą prognozowanych kwot wydatków budżetowych
- 3) zmianą deficytu budżetowego
- 4) zmianą wysokości łącznych nakładów finansowych dotyczących przedsięwzięć związanych m.in. z odbiorem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego oraz utworzeniem i prowadzeniem punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych (PSZOK).

Objaśnienia przyjętych wartości

do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2014 -2017

1. Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014-2017.

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej przewidują zwiększenie dochodów i wydatków bieżących, przychodów oraz aktualizacji wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2014 – 2017, w tym:

a. zmiany w dochodach, wydatkach i przychodach w 2014 r.:

* Dochody bieżące ogółem ujęte w WPF w 2014 r. uległy zwiększeniu (o kwotę 61.000 zł) o odsetki wynikające z lokat terminowych, grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

- plan dochodów przed zmianą wynosił 29.318.000 zł
- plan dochodów po zmianie wynosi 29.379.000 zł

* Wydatki bieżące ogółem ujęte w WPF przed zmianą w 2014 r. uległy zwiększeniu o kwotę 3.821.308 zł, w tym z tytułu przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 3.760.308 zł oraz zwiększonych dochodów bieżących w 2014 r. o kwotę 61.000 zł. Na skutek powyższego zwiększone zostały wydatki bieżące związane z wynagrodzeniami bezosobowymi, wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, szkoleń pracowników, a przede wszystkim na skutek planowanych wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi.

- plan wydatków przed zmianą wynosił 29.318.000 zł
- plan wydatków po zmianie wynosi 33.139.308 zł

* Przychody budżetu ogółem przyjęte w WPF przed zmianą w 2014 r. uległy zmianie o kwotę 3.760.308 zł. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu w 2014 roku stanowi planowany deficyt w kwocie 3.760.308 zł. Źródłem pokrycia deficytu jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych. Planowane przychody przeznaczone zostaną na wydatki bieżące Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w 2014 roku.

- plan przychodów przed zmianą wynosił 0 zł
- plan przychodów po zmianie wynosi 3.760.308 zł

b. zmiany w dochodach i wydatkach w 2015 r.

* Dochody bieżące ogółem ujęte w WPF w 2015 r. uległy zwiększeniu (o kwotę 62.525 zł) o odsetki wynikające z lokat terminowych, grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, a także o 2.000.000 zł z tytułu działań windykacyjnych oraz „uszczelnienia” systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Szacuje się, że na skutek wprowadzonych kontroli gospodarowania odpadami komunalnymi nastąpi zwiększenie liczby osób objętych opłatą oraz nieruchomości objętych ww. opłatą.

- plan dochodów przed zmianą wynosił 30.050.950 zł
- plan dochodów po zmianie wynosi 32.113.475 zł

* Wydatki bieżące ogółem ujęte w WPF przed zmianą w 2015 r. uległy zwiększeniu o kwotę 2.062.525 zł, stosownie do wysokości do zwiększonych dochodów bieżących w roku objętym prognozą.

- plan wydatków przed zmianą wynosił 30.050.950 zł
- plan wydatków po zmianie wynosi 32.113.475 zł

c. zmiany w dochodach i wydatkach w 2016 r.

* Dochody bieżące ogółem ujęte w WPF w 2016 r. uległy zwiększeniu (o kwotę 2.114.088 zł) tj. o inflację w wysokości 2,5% w stosunku do prognozy za 2015 r. po zmianach:

- plan dochodów przed zmianą wynosił 30.802.224 zł
- plan dochodów po zmianie wynosi 32.916.312 zł

* Wydatki bieżące ogółem ujęte w WPF przed zmianą w 2016 r. uległy zwiększeniu o kwotę 2.114.088 zł, stosownie do wysokości do zwiększonych dochodów bieżących w roku objętym prognozą.

- plan wydatków przed zmianą wynosił 30.802.224zł
- plan wydatków po zmianie wynosi 32.916.312 zł

d. zmiany w dochodach i wydatkach w 2017 r.

* Dochody bieżące ogółem ujęte w WPF w 2017 r. uległy zwiększeniu (o kwotę 2.166.940 zł) tj. o inflację w wysokości 2,5% w stosunku do prognozy za 2016 r. po zmianach:

- plan dochodów przed zmianą wynosił 31.572.279 zł
- plan dochodów po zmianie wynosi 33.739.219 zł

* Wydatki bieżące ogółem ujęte w WPF przed zmianą w 2017 r. uległy zwiększeniu o kwotę 2.166.940 zł, stosownie do wysokości do zwiększonych dochodów bieżących w roku objętym prognozą.

- plan wydatków przed zmianą wynosił 31.572.279zł
- plan wydatków po zmianie wynosi 33.739.219 zł

e. Dokonano aktualizacji wykazu przedsięwzięć, których podpisanie umów nastąpi w roku bieżącym i realizowane będą w latach 2014 - 2017. W WPF wystąpiły dla poszczególnych gmin (sektorów) następujące przedsięwzięcia:

- pn. "Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego" - dla 5 sektorów (każdy odrębnie),

- pn. "Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK)" - dla 12 punktów zbierania odpadów.

Ponadto w przypadku przedsięwzięcia o nazwie „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego” zaplanowanego w latach 2013 – 2015 nastąpiła zmiana łącznych nakładów i limitów wydatku (w 2014 r. i w 2015 r.) Głównym powodem wprowadzonych zmian była zwiększona masa odebranych odpadów komunalnych w stosunku do szacowanych wielkości przed ogłoszeniem przetargów, czego efektem będzie konieczność sporządzenia aneksów do umowy na odbiór odpadów oraz konstrukcja umowy zawartej z firmami zajmującymi się odbiorem i transportem odpadów komunalnych. Umowa na ww. przedsięwzięcie określa przedmiot zamówienia (odbiór odpadów komunalnych oraz ich dostarczenie regionalnej instalacji przetwarzania odpadów komunalnych) oraz termin realizacji ww. zadań, tj. 1 lica 2013 r. do 31 grudnia 2014 r. Zgodnie z zapisami powyższej umowy wykonawca doręcza zamawiającemu fakturę VAT za usługi świadczone w danym okresie rozliczeniowym, gdzie płatność stanowiąca wynagrodzenie wykonawcy następuje w terminie 30 dni

od daty doręczenia faktury zamawiającemu. W efekcie zapisów umowy, ostatnia płatność za świadczone usługi na odbiór i transport odpadów komunalnych nastąpi w 2015 r.

Poza ww. zmianami w latach następnych objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie dokonano innych zmian.

2. Założenia wstępne.

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli, w sprawie utworzenia związku międzygminnego pod nazwą „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”. Celem działania Związku jest wspólne wykonywanie zadań publicznych w zakresie tworzenia warunków niezbędnych do utrzymania czystości i porządku na terenach gmin uczestników Związku, w dziedzinie gospodarki odpadami komunalnymi. W myśl przepisów ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach najpóźniej od 1 lipca 2013 r., obowiązek gospodarowania odpadami komunalnymi stał się zadaniem gminy, lub związku międzygminnego jeżeli w tym zakresie został powołany.

Stworzenie jednolitego nowoczesnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie wielu gmin daje możliwość obniżenia kosztów realizacji tego zadania, jak również pozwala na efektywniejsze jego wykonywanie. Rosnące wymagania w zakresie ochrony środowiska, zmienność przepisów jak również stopień ich złożoności, zainspirowały gminy z regionu leszczyńskiego do podjęcia w tym zakresie wspólnej inicjatywy, której efektem jest idea powołania związku międzygminnego. Realizacja zadań gmin za pomocą Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego pozwala precyzyjnie określić koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, co umożliwi ustalenie stawek opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości pokrywającej koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, edukacji ekologicznej oraz obsługi administracyjnej systemu.

Uczestnikami Związku Międzygminnego od dnia 1 stycznia 2014 r. jest 18 jednostek samorządu terytorialnego, w tym:

- Gmina Bojanowo,
- Gmina Gostyń,
- Gmina Jutrosin,
- Gmina Krobia,
- Gmina Krzemieniewo,
- Gmina Krzywiń,
- Miasto Leszno,
- Gmina Lipno,
- Gmina Miejska Górka,
- Gmina Pakosław,
- Gmina Pępowo,
- Gmina Pogorzela,
- Gmina Poniec,
- Gmina Rawicz,
- Gmina Rydzyna,
- Gmina Śmigiel,

- Gmina Świąciechowa,
- Gmina Wijewo.

Głównym zadaniem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego jest zorganizowanie na terenie Gmin – Uczestników Związku odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych powstałych na których zamieszkują mieszkańcy gmin oraz odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, zorganizowanie i utrzymanie PSZOK-ów oraz prowadzenie akcji informacyjnej i edukacyjnej w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

3. Wskaźniki makroekonomiczne.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano, zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat tj. rok 2014 oraz lata 2015-2017. Prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjęto opierając się na informacjach zawartych w dokumentach Ministerstwa Finansów. Przyjęte dane makroekonomiczne przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2015	2016	2017
CPI dynamika średnioroczna (%)	102,5	102,5	102,5
PKB dynamika realna (%)	103,8	104,3	104,3

Ponadto w 2015 r. nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów bieżących o kwotę 2.000.000 zł w związku z „uszczelnieniem” systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na skutek zwiększenia liczby osób i nieruchomości objętych opłatą oraz działań windykacyjnych. Powyższy szacunek wprowadzony został na skutek kontroli przeprowadzonych na nieruchomościach i efektów z tym związanych.

4. Dochody budżetu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano dochody bieżące w latach 2014-2017 z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, odsetki od nieterminowych wpłat oraz koszty upomnień oraz odsetki od środków na rachunku bankowym. Dochody bieżące na lata 2015 – 2017 objęte prognozą oszacowano w oparciu o wskaźnik inflacji i dynamiki PKB. W latach 2014 – 2017 dochody majątkowe nie zostały zaplanowane wobec powyższego w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zostały wyodrębnione.

5. Wydatki budżetu

W okresie objętym prognozą zaplanowano wydatki bieżące w oparciu o planowane wydatki na 2014 rok powiększone o wskaźnik inflacji oraz dynamiki PKB. W grupie wydatków bieżących zaplanowano w poszczególnych latach wydatki na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, pozostałe wydatki związane z obsługą Związku Międzygminnego, jak również wydatki związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem, odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów oraz wydatki na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych. Zaplanowane wydatki dotyczą funkcjonowania Związku oraz zapewniają realizację systemu gospodarki odpadami komunalnymi w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,
- wynagrodzenia osobowe dla pracowników,

- składki na ubezpieczenia społeczne,
- składki na Fundusz Pracy,
- wynagrodzenia bezosobowe,
- zakup materiałów i wyposażenia,
- zakup usług zdrowotnych,
- zakup usług pozostałych,
- zakup usług dostępu do sieci Internet,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej,
- opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe,
- podróże służbowe krajowe,
- różne opłaty i składki,
- odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.

W latach 2015-2017 nie planuje się wydatków majątkowych.

Zmiany dokonane w planie wydatków w 2014 r. spowodowane zostały głównie zwiększeniem wydatków na zadania związane z gospodarką odpadami komunalnymi. Powyższe zmiany spowodowane zostały m.in. zwiększeniem wydatków związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz planowanym zakupem kompostowników dla właścicieli nieruchomości.

6. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich

Do wykazu przedsięwzięć zostały wprowadzone następujące nowe zadania:

- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych” – Gmina Bojanowo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – limit wydatków 187.400 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gmin Jutrosin” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – limit wydatków 183.400 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzywiń” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – limit wydatków 190.400 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Poniec” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – limit wydatków 175.300 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pogorzela” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 31.12.2017 r. – limit wydatków 191.800 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Wijewo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – limit wydatków 190.400 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Leszno” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 684.600 zł

- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Gostyń” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 309.400 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzemieniewo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 160.200 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rawicz” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 342.800 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Śmigiel” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 188.000 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Świąciechowa” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 156.800 zł
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I”- planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 8.714.000 zł
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II”- planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 4.492.000 zł
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III”- planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 2.236.000 zł
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV”- planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 1.536.000 zł
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V”- planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 4.222.000 zł

Okres realizacji ww. przedsięwzięć został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w poszczególnych latach. Wszystkie ww. umowy będą zawarte do dnia 31 grudnia 2016 r., jednak z uwagi na charakter świadczonych usług przez usługodawcę faktura wystawiona zostanie po zrealizowaniu poszczególnych zadań każdego miesiąca. Płatność za fakturę grudniową (2016 r.) nastąpi stosownie w miesiącach styczeń i luty 2017 r. Na skutek powyższego faktyczny wydatek poniesiony może zostać dopiero po zrealizowaniu usługi, czyli po zakończeniu zadań wynikających umowy (zrealizowaniu przedmiotu zamówienia).

Poza ww. przedsięwzięciami dokonano aktualizacji limitu wydatków przedsięwzięcia pn. „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego” które realizowane jest w latach 2013 – 2015. Ww. przedsięwzięcie spowodowało konieczność zwiększenia wydatków związanych z odbiorem odpadów, a w konsekwencji zmiany umów z kontrahentami wykonującymi usługę.

Limit wydatków w 2014 r.:
- przed zmianą wynosił 8.557.000 zł
- po zmianie 10.370.000 zł

Limit wydatków w 2015 r.:
- przed zmianą wynosił 0 zł
- po zmianie 950.000 zł

Ponadto ustalono limit zobowiązań dotyczący powyższego przedsięwzięcia, który został określony na kwotę 2.850.000 zł w związku z koniecznością podpisania aneksów do umów z kontrahentami dokonującymi odbioru odpadów komunalnych na skutek zwiększonej masy odbieranych odpadów. Łączne nakłady finansowe na realizację powyższego przedsięwzięcia wzrosły z kwoty 13.307.000 zł do kwoty 15.013.519 zł.

Zadanie to obejmie w całym okresie realizacji, odbiór i transport z nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy lub nie zamieszkują mieszkańcy (ale powstają odpady komunalne) zmieszanych odpadów komunalnych oraz odpadów komunalnych gromadzonych w sposób selektywny. Limit wydatków w roku 2015 nastąpił w związku z konstrukcją umowy, która zawarta została na okres od 1 lipca 2013 r. do 31 grudnia 2014 r., a której płatność za grudzień 2014 r. nastąpi po 30 dniach od momentu doręczenia faktury Vat za odbiór odpadów (czyli najwcześniej w miesiącu lutym 2015 r.). Jest to główna przyczyna ustalenia limitów ww. przedsięwzięcia na rok następny. Ponadto upoważniono Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją ww. przedsięwzięć oraz umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

7. Wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu.

W 2014 r. po dokonanej zmianie prognozowane dochody budżetu ogółem w kwocie **29.379.000zł** są niższe od prognozowanych wydatków budżetu ogółem w kwocie **33.139.308 zł** (w tym wydatki bieżące 33.062.308 zł, wydatki majątkowe 77.000 zł). Na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 3.760.308 zł przeznaczona zostanie nadwyżka budżetu z lat ubiegłych (stanowiąca w WPF przychód budżetu 2014 r.). W latach 2015 – 2017 dochody równe są planowanym wydatkom, wobec powyższego nie planuje się nadwyżki lub deficytu budżetowego.

8. Przychody i rozchody budżetu.

W latach 2015-2017 objętych Wieloletnią Prognozą Finansową planowany jest zrównoważony budżet. Na skutek powyższego nie zostały zaplanowane przychody i rozchody Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. W roku 2014 w Wieloletniej Prognozie Finansowej występują przychody w kwocie 3.760.308 zł, stanowiące nadwyżkę z lat ubiegłych celem pokrycia deficytu budżetu w roku bieżącym.

9. Kwota długu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, w tym relacja o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Stan zadłużenia wynikający z kredytów i pożyczek oraz poręczeń i gwarancji Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego ujęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014 – 2017 wynosi 0,00 zł. Na dzień sporządzenia WPF zadłużenie Związku Międzygminnego nie jest planowane z uwagi na zachowaną płynność finansową jednostki samorządu terytorialnego.